

**D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**

D) – 18- C Rivalutazione di Titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni

La voce non è presente.

D) – 19- C Svalutazione dei Titoli dell'attivo Circolante

La Fondazione ha effettuato svalutazioni di titoli dell'attivo circolante per € migl 1.315 per allineare i valori di carico al valore di mercato dei titoli in portafoglio dell'attivo circolante al 31 dicembre 2015.

E) – 20 PROVENTI STRAORDINARI

DESCRIZIONE	31/12/2015	31/12/2014
PLUSVALENZE DA ALIENAZIONE TITOLI IMMOBILIZZATI	1.386	654
PLUSVALENZE DA ALIENAZIONE IMMOBILI ATTIVITA' COMMERCIALE	-	0
SOPRAVVENIENZE ATTIVE DA CONGUAGLI CONTRIBUTIVI	1.093	1.236
ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE	248	103
RIMBORSI ASSICURATIVI	444	179
TOTALE	3.171	2.172

La voce plusvalenze da alienazione titoli immobilizzati si riferisce ai guadagni realizzati dalle vendite e dai rimborsi di titoli classificati nel comparto immobilizzato.

La voce sopravvenienze attive da conguagli contributivi si riferisce alle note di conguaglio emesse nel 2015 e fino alla chiusura del bilancio, con riferimento a somme dovute per gli anni 2014 e precedenti.

**E) – 21 ONERI STRAORDINARI**

La voce risulta pari a € migl.1.122 (2.250 nel 2014) ed è composta da una sopravvenienza passiva per note di riduzione contributiva emesse nel 2015 ma relative al 2014 ed anni precedenti per un importo di € migl. 251 ed € migl. 130 per sanzioni, assistenza contrattuale e periodico Previdenza Agricola nonché da € migl. 574 per altre sopravvenienze passive, da € migl. 28 per alienazione cespiti e € migl. 140 relativi alle minusvalenze derivanti dalle vendite e rimborsi dei titoli iscritti nel comparto immobilizzato.

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

La fiscalità della Fondazione viene determinata in base alle disposizioni contenute negli artt. 143-150 e 153-154 del D.P.R. 917- 1986 riguardanti gli Enti non commerciali. I redditi che vengono tassati in base a dichiarazione sono per la gran parte derivanti dalla gestione immobiliare e dalla gestione mutui e prestiti. Per quanto riguarda gli altri proventi le ritenute operano generalmente a titolo di imposta.

DESCRIZIONE	31/12/2015	31/12/2014
IRES	4.915	5.030
IRAP	796	736
TOTALE IMPOSTE CORRENTI	5.711	5.766
IMPOSTE DIFFERITE	0	0
TOTALE IMPOSTE	5.711	5.766



NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI

Il numero medio dei dipendenti della Fondazione nel corso del 2015 a confronto dell'analogo dato per l'esercizio 2014 è stato il seguente:

DESCRIZIONE	31/12/2015	31/12/2014
DIRIGENTI	3	4
DIPENDENTI	129	120
PORTIERI	31	34
PULITORI	4	2
TOTALE	167	160

COMPENSI AD AMMINISTRATORI E SINDACI

I costi complessivamente sostenuti per il funzionamento degli organi statutari sono stati pari a € migl.633 (569 nel 2014) e comprendono gli emolumenti e le indennità spettanti agli amministratori e ai componenti il Collegio dei revisori dei conti, i gettoni di presenza e i rimborsi spese per le riunioni degli organi collegiali, gli oneri per le riunioni delle Commissioni e le spese di rappresentanza.

Di seguito si espongono i compensi deliberati a favore degli amministratori:

	Indennità annua (€ migl.)
Presidente	133
Vicepresidente	33
Consiglieri	11
Presidente del Collegio dei Sindaci	16
Componenti del Collegio sindacale	11

Ai partecipanti alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, delle Commissioni Consiliari e del Collegio Sindacale viene riconosciuto un gettone di presenza di € 207; agli stessi partecipanti vengono rimborsate le spese di trasporto, vitto e alloggio secondo quanto stabilito da specifiche delibere consiliari.



Rendiconto finanziario



FONDAZIONE E.N.P.A.I.A.
 RENDICONTO FINANZIARIO IN TERMINI DI VARIAZIONI (METODO INDIRETTO)
 DI CAPITALE CIRCOLANTE NETTO PER L'ESERCIZIO CHIUSO
 AL 31 DICEMBRE 2015 (€)

	2015	2014
FONTE DI FINANZIAMENTO:		
Utile netto di esercizio	2.410.792	2.123.069
Rettifiche in più (meno) relative alle voci che non hanno determinato movimento di capitale circolante netto:		
Stanziamiento al Fondo Trattamento di Fine Rapporto		
Dipendenti aziende agricole	90.181.875	89.892.483
Stanziamiento al Fondo di Previdenza		
Dipendenti aziende agricole	68.837.922	68.130.442
Stanziamiento al Fondo Gestione		
Assicurazione Infortuni	4.000.000	4.000.000
Stanziamiento al Fondo Trattamento di Quiescenza		
Dipendenti Consorziati	6.808.507	10.837.830
Stanziamiento al Fondo di Previdenza		
del personale Enpaia	470.000	530.000
Stanziamiento al Fondo Rischi Investimenti immobilizzati	500.000	-
Stanziamiento al Fondo Imposte Differite		
Stanziamiento al Fondo Svalutazione Crediti	2.000.000	2.000.000
Stanziamiento al Fondo Oneri e Rischi Vari	500.000	500.000
Stanziamiento al Fondo svalutazione titoli immobilizzati		
Quota ammortamento Immobilizzazioni materiali	185.365	148.165
Quota ammortamento Immobilizzazioni immateriali	192.976	202.349
Quota indennità fine rapporto personale Enpaia	541.346	515.857
	174.428.613	176.978.195
Valore netto contabile ospiti venduti	31.452	-
Decremento dei crediti esigibili oltre l'anno successivo	167.432	10.208.720
Incassi su mutui e prestiti	128.557	59.049
Valore netto contabile Titoli immobilizzati		
venduti e/o rimborsati	55.223.781	80.853.868
Incremento degli scarti di negoziazione su Titoli	1.444.589	-
	231.422.425	267.891.831
IMPIEGHI:		
Immobilizzazioni materiali - Fabbricati	164.584	24.184
Immobilizzazioni materiali - altri beni	173.283	298.402
Immobilizzazioni immateriali	183.507	172.381
Investimenti in Immobilizzazioni finanziarie	184.987.024	67.108.000
decremento degli scarti di negoziazione su Titoli		480.002
Utilizzo del Fondo Trattamento di Fine Rapporto		
Dipendenti aziende agricole	70.774.061	49.777.436
Utilizzo del Fondo di Previdenza		
Dipendenti aziende agricole	34.317.389	23.878.035
Utilizzo del Fondo Gestione		
Assicurazione Infortuni	4.944.151	4.296.382
Utilizzo del Fondo Rischi Oneri e Rischi Vari	318.836	68.632
Incremento dei crediti esigibili oltre l'anno successivo		-
Utilizzo del Fondo Investimenti titoli immobilizzati		1.796
Utilizzo del Fondo Svalutazione crediti per mutui e prestiti		438
Utilizzo del Fondo Svalutazione crediti verso aziende	782.238	123.069
Utilizzo del Fondo Svalutazione crediti verso locatari	7.785	-
Utilizzo del Fondo di Previdenza		
del personale Enpaia	465.669	573.411
Decremento del Fondo imposte differite	496.380	427.096
Pagamento trattamento fine rapporto		
	277.624.906	147.230.845
AUMENTO (DIMINUIZIONE) CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	46.202.481	120.660.986
DETERMINATO DA:		
Attività a breve:		
Casse e banche	52.478.995	98.465.887
Crediti verso aziende	3.149.972	4.793.583
Crediti tributari	1.836.215	1.689.222

Altri crediti	392.518	2.489.855
Altri Titoli	6.211.785	6.518.207
Ratel attivi e risconti attivi	250.128	216.262
	<u>44.811.086</u>	<u>113.740.492</u>
Passività a breve:		
Fornitori	1.298.984	278.791
Debiti tributari	267.090	120.167
Debiti v. Ist. di previdenza e sicurezza sociale	18.707	84.023
Debiti per prestazioni istituzionali	148.887	6.181.533
Debiti verso conduttori d'immobili	248.044	42.280
Debiti diversi	241.668	944.303
Ratel e Risconti passivi		5.015
	<u>1.391.398</u>	<u>6.920.493</u>
AUMENTO (DIMINUIZIONE)	- 46.202.481	120.660.985





Allegati



Conto economico analitico
confrontato col consuntivo 2014
e con la previsione 2015



Fondazione E.N.P.A.I.A.

Bilancio consuntivo 2015

	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Var % Cons 2015 vs Cons 2014	Preventivo 2015	Var % Cons. 2015 vs Prev. 2015
A Valore della produzione					
A1 Proventi e contributi	155.013.041	152.083.228	1,93%	149.130.000	3,94%
051000002 CONTRIBUTI F.DO PREV. GEST.ORD.	50.189.952	49.284.590	1,80%	48.052.000	4,41%
051000003 CONTRIBUTI ITR GESTIONE ORDINARIA	64.653.317	63.323.238	2,10%	61.438.000	5,23%
051000004 CONTRIBUTI INFORT. GEST.ORDINARIA	13.961.501	13.722.878	1,74%	13.539.000	3,12%
051000007 ADDIZIONALE 4%	5.146.670	5.047.027	1,97%	4.921.000	4,69%
<i>Proventi e contributi dalle gestioni ordinarie</i>	<i>133.931.440</i>	<i>131.377.733</i>	<i>1,94%</i>	<i>127.650.000</i>	<i>4,67%</i>
051000005 CONTRIBUTI F.DO QUIESCENZA DIP. CONS.	21.081.601	20.705.495	1,82%	21.180.000	-0,46%
A5 Altri ricavi e proventi	26.478.630	27.949.618	-5,26%	26.814.982	-1,25%
A5-A Proventi della gestione immobiliare	24.244.506	25.431.634	-4,67%	23.168.000	4,69%
051000020 CANONI DI LOC. IMM. RESIDENZIALI	10.502.343	12.197.414	-13,90%	10.750.000	-2,30%
051000021 REC.ONERI ACCES. IMM. RESIDENZIALI	2.206.973	2.143.529	2,96%	1.700.000	29,62%
051000022 REC.IMPOSTA DI REGISTRO IMM. RESIDENZIALI	121.788	135.308	-9,99%	120.000	1,49%
051000023 REC.SPESE LEGALI GEST.IMM. RESIDENZIALI	182.992	163.796	11,72%	60.000	128,74%
051000028 ALTRI RECUP. GEST.IMM. RESIDENZIALI	80.116	47.381	69,16%	2.000	3905,80%
051000020 CANONI DI LOC. IMM. COMMERCIALI	10.276.939	10.149.854	1,25%	10.000.000	2,77%
051000021 REC.ONERI ACCES. IMM. COMMERCIALI	620.195	473.836	30,89%	380.000	63,21%
051000022 REC.IMPOSTA DI REGISTRO IMM. COMMERCIALI	61.939	52.220	18,61%	57.000	8,66%
051000023 REC.SPESE LEGALI GEST.IMM. COMMERCIALI	139.791	10.268	1261,42%	30.000	365,97%
051000028 ALTRI RECUP. GEST.IMM. COMMERCIALI	11.428	-	-	40.000	-71,43%
051000029 ALTRI RECUP. GEST.IMM. COMMERCIALI CON IVA	40.000	58.048	-31,06%	-	-
A5-B Ricavi diversi	2.234.124	2.517.984	-11,27%	3.655.982	-38,89%
051000006 SANZIONI AMM.VE GESTIONE ORDINARIA	595.429	733.004	-18,63%	400.000	49,11%
051000024 RECUPERO SPESE PERTI AGRARI	531.666	499.789	6,38%	2.072.690	-74,35%
051000025 RECUPERO SPESE AGROTECNICI	182.481	155.015	16,96%	334.392	-45,43%
051000031 ADDIZIONALE 4% CONTR. ASS. CONTRATTUALE	12.792	12.764	0,22%	15.000	-14,72%
051000032 RECUPERO PRESTAZIONI GEST.SPECIALE	129.232	423.194	-69,46%	-	-
051000033 RECUPERO SPESE LEGALI GEST. ORD.	132.987	90.488	46,96%	150.000	-11,34%
051000603 RECUPERI DI SPESE LEGALI DIVERSE	19.504	3.272	498,09%	20.000	-2,48%
051000027 PROVENTI DA ATTIVITA' DI SERVICE AMMINISTRATIVO	426.184	393.759	10,19%	463.900	-8,19%
051000030 ALTRI RICAVI	1.941	10.000	-80,56%	-	-
051000030 PROVENTI PER PERIODICO P.A.	200.916	202.721	-0,89%	200.000	0,46%
A Totale Valore della produzione	181.491.671	180.032.846	0,81%	175.944.982	3,15%



	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Var % Cons 2015 vs Cons 2014	Preventivo 2015	Var % Cons. 2015 vs Prev. 2015
B Costi della produzione					
B6 ** Materie Prime, sussidiarie, di consumo	162.279	207.983	78,03%	215.000	-24,52%
41000010 BENI DI CONSUMO SEDE	36.676	53.519	-31,47%	55.000	-33,32%
41000011 CANCELLERIA E VARIE DI ECONOMATO	113.084	126.718	-10,78%	130.000	-13,03%
41000012 VESTIARIO PERSONALE	12.539	27.745	-54,81%	30.000	-58,20%
B7 ** Per Servizi	112.475.610	108.659.421	3,51%	113.287.981	-0,72%
B7-A * Prestazioni istituzionali	107.820.368	103.687.919	4,08%	107.591.681	0,31%
41000030 TFR DIPENDENTI CONSORZIALI	13.434.832	9.393.858	43,02%	13.580.000	-1,07%
41000031 PENSIONI DIPENDENTI CONSORZIALI	4.303.892	4.401.568	-2,22%	4.760.000	-9,56%
41000033 ACC TO F.DQ TFR IMP.AGRICOLI	90.181.675	89.892.483	0,32%	89.251.061	1,04%
B7-B * Utenze varie	416.347	411.950	1,07%	461.500	-7,87%
41000050 SPESE POSTALI SEDE	89.625	90.022	-0,44%	110.000	-18,52%
41000051 SPESE TELEFONICHE SEDE ED INTERNET	129.822	128.903	0,66%	130.000	-0,14%
41000052 SPESE PER UTENZE IDRICHE SEDE	22.211	19.404	14,47%	25.000	-11,16%
41000053 SPESE ENERGIA ELETTRICA SEDE	142.134	142.080	0,04%	150.000	-5,24%
41000060 CONDIZ. E RISC. LOCALI SEDE	32.654	30.541	6,89%	38.900	-17,78%
B7-C * Servizi per il personale dipendente	149.308	176.915	-17,31%	268.000	-44,29%
41000083 SPESE FORMAZIONE PERSONALE	-	7.320	-100,00%	30.000	-100,00%
41000092 RIMBORSI SPESE MISSIONI PERSONALE	3.573	14.695	-75,69%	20.000	-82,14%
41000203 ASS. VITTO SOST.MENS	145.735	157.900	-7,70%	218.000	-33,16%
B7-D * Servizi diversi	1.766.691	1.732.834	1,89%	2.142.600	-17,68%
41000061 SPESE DI VIGILANZA	149.001	128.571	15,89%	170.000	-12,35%
41000082 SPESE FUNZIONAMENTO COMMISSIONI E COMITATI	-	-	-	0	-
41000084 SPESE PER ACC. SANITARIE MEDICO LEGALI	63.944	39.852	73,52%	64.000	-0,09%
41000086 ELAB.ELETTRONICHE.MECCANOGR.FICHE	436.625	483.915	-9,77%	650.000	-32,83%
41000087 SPESE PER SERVIZI INFORMATIVI	53.143	49.312	7,77%	55.000	-3,38%
41000089 SPESE INIZ. CULTURALI	-	-	-	0	-
41000088 SPESE RAPPRESENTANZA	29.689	13.038	127,82%	30.000	-1,00%
41000089 SPESE PER CONVEGNI E CONGRESSI	14.304	17.212	-16,80%	20.000	-28,46%
41000071 PREMI DI ASSICURAZIONE SEDE	89.721	83.934	6,89%	90.000	-0,31%
41000073 SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE	72.388	88.003	-17,77%	100.000	-27,83%
41000076 FORNITURA DI LAVORO TEMPORANEO	66.925	28.704	133,16%	70.000	-4,59%
41000080 SPESE PULIZIE LOCALI SEDE	277.517	299.399	-7,31%	300.000	-7,49%
41000082 MANUT. NOLEGG. ESERC. AUTOVEICOLI	51.615	43.849	17,71%	65.000	-20,59%
41000083 MANUT. MOBILI E MACC.UFFICIO	83.241	63.069	31,98%	130.000	-35,97%
41000084 MANUT. RIPARAZIONE LOCALI UFFICIO	118.219	150.499	-21,45%	118.500	-0,24%
41000088 SPESE PER PROTEZIONE DATI PERSONALI	15.372	15.989	-3,86%	25.000	-38,51%
41000522 SERVIZI BANCARI DIV. DA ONERI FINANZIARI	106.410	91.787	15,93%	115.000	-7,47%
C41000086 ELABOR. ELETTR. E MECCANOGR. COMM.LE	137.486	139.703	-0,88%	140.000	-1,79%
B7-E * Professionisti e lavoratori autonomi	1.364.743	1.864.774	-26,81%	2.044.000	-33,23%
41000090 CONSULENZE LEGALI IST.	1.030.129	1.436.050	-28,27%	1.470.000	-29,92%
C41000090 CONSULENZE LEGALI COMMERCIALE	50.391	51.259	-1,69%	150.000	-66,41%
41000091 SPESE NOTARILI ISTITUZIONALI	11.980	15.311	-21,89%	20.000	-40,20%
C41000091 SPESE NOTARILI COMM.	-	-	-	20.000	-100,00%
41000092 SPESE PER STUDI RILEV. E PARERI	196.821	123.684	59,16%	200.000	-1,59%
41000093 BILANCI TECNICI ATTUARIALI	-	-	-	0	-
41000094 CONTRATTI A PROGETTO	-	98.559	-100,00%	30.000	-100,00%
41000095 CONTR. INPS CONTRATTI A PROGETTO	-	14.455	-100,00%	4.000	-100,00%
41000096 ALTRE CONSULENZE ISTITUZIONALE	38.909	83.685	-53,51%	100.000	-61,09%
C41000097 CONSULENZE PER SERVICE AMMINISTRATIVO	36.533	41.792	-12,58%	50.000	-26,93%
B7-F * Compensi ed oneri per organi sociali	859.162	782.029	9,85%	790.500	8,68%
41000310 SPESE COMPENSI ORGANI SOCIALI	405.282	398.591	1,68%	450.000	-9,94%
41000311 RIMBORSI SPESE GETTONI PRESENZE	183.869	122.404	50,21%	115.000	59,89%
41000312 CONTR. INPS ORGANI SOCIALI	44.304	48.131	-7,95%	45.000	-1,55%
41000313 PREMIO INAIL AMMINISTRATORI E CO.CO.CO	88	153	-42,48%	500	-82,40%
41000314 RIMB. SPESE GETT. PRESENZE PERITI AGR.	152.395	151.038	0,90%	120.000	27,00%
41000315 RIMB. SPESE GETTONI PRES. AGROTECNICI	73.214	61.712	18,64%	60.000	22,02%
B8 ** Per godimento di beni di terzi	-	18.204	-100,00%	9.000	-100,00%
41000075 LEASING	-	18.204	-100,00%	9.000	-100,00%



	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Var % Cons 2015 vs Cons 2014	Preventivo 2015	Var % Cons. 2015 vs Prev. 2015
B9 ** Costi per il personale	8.960.373	8.344.669	7,38%	8.849.488	3,88%
B9-A * Salari e stipendi	8.310.357	5.801.674	8,77%	6.182.000	2,08%
41000200 STIPENDI DIPENDENTI	3.540.320	3.306.103	7,08%	5.469.000	-35,27%
41000201 RETRIBUZIONI ACCESSORIE DIPENDENTI	1.404.164	1.191.137	17,89%		
41000501 INDENN. MISS. DIPENDENTI	1.720	3.673	-53,17%	2.000	-14,00%
41000502 ACC. 13° DIPEND. IST	319.550	299.434	6,72%		
41000503 ACC.TO FERIE DIP. ATT. ISTITUZ.	375.973	348.545	8,46%		
41000510 STIPENDI PORTIERI	512.312	499.519	2,56%	711.000	-27,94%
41000511 RET. ACCESS. PORTIERI	3.165	1.259	151,89%		
41000513 ACC.TO 13° PORT. ATT. ISTITUZ.	63.442	63.516	-0,09%		
41000514 ACC.TO FERIE PORT. ATT. ISTITUZ.	55.913	56.770	-1,51%		
41000523 ACC.TO R.O.L. ATT. ISTITUZ.	13.776	13.718	0,44%		
B9-B * Oneri sociali	1.942.067	1.840.691	5,61%	1.876.488	3,49%
41000207 CTR INPS PORTIERI	146.624	143.781	1,95%	199.000	-26,32%
41000208 CTR INPS DIPENDENTI	1.349.293	1.276.064	5,74%	1.435.000	-5,97%
41000506 CTR INPS ACC. 13° DIP	84.589	79.852	5,91%		
41000507 CTR INPS ACC. FER. DIP	100.019	91.455	9,36%		
41000508 PREMIO INAIL MESE	26.990	24.769	8,97%		
41000509 PREMIO INAIL RETR. DIPENDENTI	3.272	2.992	9,36%	22.000	-85,13%
41000517 CTR INPS ACC. 13° POR	23.279	23.125	0,67%		
41000518 CTR INPS ACC. FER. POR	15.622	15.634	-0,08%		
41000519 PREM. INAIL MESE PORT	13.748	13.498	1,87%	9.000	52,78%
41000520 PREM. INAIL DIFF. PORT	3.064	3.062	0,39%		
41000524 CONTR. INPS SU ACC. ROL ATTIVITA' ISTITUZIONALE	3.850	3.778	1,91%		
41000526 PREVIDENZA COMPLEMENTARE DIPENDENTI	169.714	162.662	3,72%	211.488	-20,23%
41000527 CONTRIBUTO CASSA PORTIERI	2.683				
B9-C * Trattamento di fine rapporto	541.345	515.857	4,94%	411.000	31,71%
41000504 ACC.TO TFR DIPENDENTI	477.435	449.447	6,23%	361.000	32,25%
41000515 ACC.TO TFR PORTIERI	63.911	66.410	-3,76%	50.000	27,62%
B9-E * Altri costi	166.813	186.347	-10,59%	160.000	-7,44%
41000525 ACC.TO 13° PENSIONATI	36.056	39.013	-7,58%		
41000512 ALTRI COSTI DEL PERSONALE	130.557	147.334	-11,39%	160.000	-27,47%
B10 ** Ammortamenti e svalutazioni	2.378.371	2.348.514	1,27%	476.000	399,66%
B10-A * Ammortamento immobilizzazioni immateriali	192.976	202.349	-4,63%	360.000	-44,86%
41000260 AMMORTAMENTO SOFTWARE	192.976	202.349	-4,63%	350.000	-44,86%
41000260 AMMORTAMENTO SOFTWARE IMM. COMMERCIALI				0	
B10-B * Ammortamento immobilizzazioni materiali	185.395	146.165	26,84%	126.000	47,14%
41000253 AMMORTAMENTO AUTOMEZZI	2.963	2.963	0,00%	5.000	-40,74%
41000255 AMM.TO MACC. D'UFF. ELETTRONICHE	163.474	126.095	29,64%	90.000	81,64%
41000257 AMMORTAMENTO MOBILIE ARREDI	18.958	17.107	10,82%	30.000	-36,81%
41000255 AMM.TO MACC. D'UFF. ELETTRONICHE IMM. COMMERCIALI				1.000	-100,00%
B10-D * Svalutazione crediti attivo circolante	2.000.000	2.000.000	0,00%	2.000.000	
41000262 SVAL. CREDITI GESTIONE ORDINARIA	2.000.000			1.000.000	
41000265 SVALUTAZIONE CREDITI GESTIONE IMMOBILI		2.000.000		1.000.000	
B12 ** Accantonamenti ai fondi	78.916.429	82.098.272	-3,88%	75.674.774	4,28%
41000307 ACC.TO F.DO IND. INTEGR.	300.000	350.000	-14,29%	400.000	-25,00%
41000308 ACC.TO F.DO PREV. PERS. ENPAIA	170.000	180.000	-5,56%	160.000	-5,56%
41000300 ACC.TO F.DO ONERIE RISCHI VARI	500.000	500.000	0,00%		
41000304 ACC.TO F.DO PREV. IMP. AGRICOLI	66.637.922	66.130.442	0,77%	63.490.774	4,96%
41000306 ACC.TO RISERVA GEST. ASS. INFORT.	4.000.000	4.000.000	0,00%	4.900.000	-6,98%
41000306 ACC.F.DO QUIESC. DIPENDENTI CONSORZIALI	6.809.507	10.937.830	-37,75%	6.304.000	8,00%
41000309 ACC.F.DO RISCHI INVESTIMENTI	500.000			1.000.000	-50,00%



	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Var % Cons 2015 vs Cons 2014	Preventivo 2015	Var % Cons. 2015 vs Prev. 2015
B14 ** Oneri diversi di gestione	12.466.669	13.016.127	-4,23%	15.566.104	-8,18%
B14-A * Oneri per gestione immobili da reddito	6.623.118	5.573.801	-0,91%	6.296.264	-8,96%
41000065 CONSUL. AMM.VE IMM. RESIDENZIALI	61.811	31.539	95,98%	74.420	-16,94%
41000072 SPESE DI AMM.NE IMMOB. RESIDENZIALI	98.448	117.988	-16,66%	104.885	-6,12%
41000077 UTEN VARIE IMM. RESIDENZIALI	1.113.481	1.180.576	-5,68%	1.400.000	-20,47%
41000081 SPESE PART. CONDOM. E CONSORZI RESIDENZIALI	46.554	46.484	4,45%	50.000	-2,89%
41000085 MANUTENZIONE ORD.IMMOBILI E IMP. RESID.	3.282.255	2.848.421	15,19%	3.283.212	-0,03%
C41000065 CONS. AMM.VE IMM. COMMERCIALI	7.890	15.237	-48,22%	39.000	-76,09%
C41000072 SPESE DI AMM.NE IMMOB. COMM. LI	52.644	97.889	-46,11%	77.115	-31,73%
C41000077 UTENZE VARIE IMM. COMMERCIALI	157.275	250.461	-37,21%	300.000	-47,58%
C41000081 SPESE COND. E CONS. IMM. COMMERCIALI	78.965	77.700	1,63%	100.000	-21,04%
C41000085 MANUT.ORD.IMM.E IMP. IMM. COMMERCIALI	621.795	906.506	-31,41%	872.642	-28,75%
B14-B * Spese pubblicazione periodico	60.200	249.145	-75,84%	200.000	-69,90%
C41000321 SPESE PUBBLICAZIONE P.A.	60.200	249.145	-75,84%	200.000	-69,90%
B14-C * Altri oneri di gestione	64.837	47.453	15,77%	1.869.850	-87,09%
41000013 LIBRI/PERIODICI E PUBBLICAZIONI	15.098	12.884	16,72%	30.000	-49,87%
41000020 ONERI GESTIONE SEPARATA PERITI AGRARI	-	-	-	1.632.000	-100,00%
41000021 ONERI GESTIONE SEPARATA AGROTECNICI	-	-	-	196.850	-100,00%
41000070 SPESE ADESIONE ASSOC.NI E ORG.NI	38.899	34.569	15,42%	40.000	-0,25%
41000332 ONERI VARI	-	-	-	1.000	-100,00%
B14-D * Oneri tributari	6.827.314	7.145.928	-4,46%	7.180.000	-4,81%
41000341 IMPOSTE E TASSE SEDE	634.914	609.700	4,14%	700.000	-9,30%
41000342 IMPOSTE E TASSE IMMOBILI REDDITO	56.437	33.051	97,73%	95.000	-41,65%
41000343 IMPOSTE DI REGISTRO CONTRATTI LOCAZIONE	350.120	345.605	1,31%	400.000	-12,47%
41000344 IMPOSTE SU PROVENTI FINANZIARI	334.971	732.554	-54,27%	380.000	-11,86%
41000345 IMU (I.C.I.) RESIDENZIALE	2.899.046	2.901.160	-0,07%	2.990.000	-1,73%
41000350 TASI RESIDENZIALE	181.003	181.104	-0,06%	200.000	-9,50%
C41000345 IMU (I.C.I.) COMMERCIALE	2.229.461	2.198.633	1,40%	2.250.000	-0,91%
C41000350 TASI COMMERCIALE	140.658	138.428	1,61%	140.000	0,47%
41000348 INTERESSI E SANZIONI FISCALI	1.225	505	505	5.000	-75,50%
41000346 IMPOSTA DI BOLLO	487	5.185	-90,61%	60.000	-98,19%
B Totale Costi della produzione	215.358.531	214.693.090	0,31%	215.877.347	-0,24%



	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Var % Cons 2015 vs Cons 2014	Preventivo 2015	Var % Cons. 2015 vs Prev. 2015
C Proventi ed oneri finanziari					
C15 Proventi da partecipazione	2.140.589	1.256.514	70,38%	875.000	144,84%
71001003 PLUSVALENZE TITOLI GPM BPSO	2.045.710	1.235.987	65,51%	800.000	155,71%
71001008 DIVIDENDI SU TITOLI AZIONARI GPM BPSO	94.879	20.527	362,22%	75.000	26,51%
71001019 DIVIDENDI SU TITOLI CO FIDEURAM					
71001020 PLUSVALENZE SU TITOLI ATTIVO CIRCOLANTE			-100,00%		
71001022 DIVIDENDI SU AZIONI GPM			-100,00%		
C16 Altri proventi finanziari	39.264.533	42.146.198	-6,84%	44.382.871	-11,53%
C16-A Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	540.203	679.802	-20,84%	610.878	-11,87%
71002000 INTERESSI E PROVENTI MUTUI GAR. IPOTEC.	25.210	39.024	-35,40%	60.000	-57,98%
71002001 PROVENTI DA OICR	30.990	-		0	
71002005 INTERESSI SU POLIZZE ASSICURATIVE	494.033	640.778	-24,46%	550.878	-12,13%
C16-B Da titoli iscr. nelle immob. che non sono partecipazioni	34.761.624	36.466.396	-4,76%	41.385.993	-16,03%
71001000 INTERESSI SU TITOLI DI STATO	18.824.519	19.249.343	-1,69%	22.872.086	-17,26%
71001001 INTERESSI SU OBBLIGAZIONI	15.465.492	16.357.698	-5,45%	17.314.907	-10,68%
71001002 INTERESSI SU TITOLI SCARTI DI NEGOZIAZIONE	204.627	803.048	-74,49%	550.000	-62,78%
71001015 INTERESSI ATTIVI TIT. GPM BPSO	199.686	78.840	69,24%	850.000	-75,89%
C16-D Proventi diversi dai precedenti	3.872.906	4.977.655	-20,19%	2.385.000	63,58%
71001013 PROVENTI DA PRESTITO TITOLI	-	-	-100,00%		
71001016 PROVENTI TIME DEPOSIT	-	-	-100,00%		
71001004 PROVENTI DA PRONTI CONTRO TERMINE	-	-		0	
71001021 PLUSVALENZE TITOLI GPM BIPITALIA	746.972	1.779.380	-58,02%	750.000	-0,40%
71002002 INTERESSI DI MORA PRESTITI	6.748	1.408	379,26%	10.000	-32,52%
71002004 INTERESSI ATTIVI BANCARI E POSTALI	1.880.791	1.974.440	-4,74%	550.000	189,35%
71002006 INT. DI MORA CANONI LOCATIVI IMM. RESID.	33.992	39.978	-14,97%	65.000	-47,70%
71002007 INTERESSI MORA CTR GEST. SPEC.	109.362	179.282	-39,00%		
71001023 PROVENTI FONDO KAPPA	185.400	160.728	-3,31%		
71002010 INTERESSI DI MORA SU MUTUI	5.774	8.434	-31,54%	10.000	-42,26%
71002016 INTERESSI SU TITOLI GPM BIPITALIA	972.011	802.227	21,16%	850.000	14,35%
C71002006 INT. DI MORA CANONI LOCATIVI IMM. COMM. LI	61.856	31.788	94,59%	60.000	23,71%
C17 Interessi ed altri oneri finanziari	149.561	15.583	859,71%	902.000	-83,42%
41000074 SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	101.756	98.925	2,88%	92.000	10,80%
71000000 INTER. PASS. DEP. CAUZ. IMM. RESID.	22.146	59.558	-62,62%	70.000	-68,36%
72000100 INTERESSI ATTIVI SU CARTENPAIA	2.057	4.949	-58,44%	0	
71000005 MINUSVALENZE TITOLI ATTIVO CIRCOLANTE	-	0			
71000011 MINUSVALENZE SU TITOLI GPM ALETTI	8.718	14.659	-40,53%	100.000	-91,28%
72000153 MINUSVALENZE TITOLI GPM BPSO	3.322	60.423	-94,50%	600.000	-99,45%
72000157 PROV. FINANZ. CRED. PER CASSE PRIVATIZZ.	0	248.099	-100,00%		
C71000000 INTER. PASS. DEP. CAUZ. IMM. COMM. LI	15.668	35.066	-55,32%	40.000	-60,84%
C Totale proventi ed oneri finanziari	41.255.671	43.387.127	-4,91%	44.385.871	-6,99%



	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Var % Cons 2015 vs Cons 2014	Preventivo 2015	Var % Cons. 2015 vs Prev. 2015
D Rettifiche di valore di attività finanziarie					
D18 Rivalutazioni	-	-			
D18-C Riv.di Titoli iscr.all'att.circ.non partecip.	0	-			
71001005 RIVALUTAZIONE TITOLI ATTIVO CIRCOLANTE		-			
71001018 RIVALUTAZIONE TITOLI IMMOBILIZZATI					
D19 Svalutazioni	1.315.286	759.559	73,16%		
D19-B Sval. di Immob. finanz.che non sono partecip.	0	0			
71000021 SVAL.TITOLI IMMOBILIZZATI	0				
D19-C Sval. Titoli iscr.all'att.circ.non partecip.	1.315.286	759.559	73,16%	0	
71000022 SVAL.TITOLI ATTIVO CIRCOLANTE	1.315.286	759.559	73,16%	0	
D Totale delle rettifiche di valore	-1.315.286	-759.559	73,16%	0	
E Proventi ed oneri straordinari					
E20 Proventi	1.368.410	654.376	111,87%	3.000.000	
E20-A	0	-		-	
72001000 PLUSV. DA ALIEN. IMMOBILI RESIDENZIALI					
72001007 PLUSVALENZE SU TITOLI IMMOBILIZZATI	1.368.410	654.376	111,87%	3.000.000	
72001000 PLUSV. DA ALIEN. IMMOBILI COMM.LI		-			
E20-C Sopravvenienze diverse	1.784.802	1.517.938	17,57%	1.044.112	70,92%
72001002 SOPRAVVENIENZE ATTIVE	240.247	102.302	134,84%	500.000	-51,95%
72001004 SOPR.ATT.REG.PREST.INFORT.DA ASS.NI	438.816	175.255	150,39%	200.000	119,41%
72001005 SOPR.ATT.RIS.DANNI IMMOB.DA ASS.NI	4.800	4.244	13,10%	20.000	-75,00%
72001006 SOPRAVVENIENZE ATTIVE TESORERIA	7.876	-		30.000	-73,75%
72001008 CONTRIBUTI TFR GEST. ORD. ANNI PRECEDEN	454.574	560.659	-18,92%	151.500	200,05%
72001009 CONTRIBUTI FONDO PREV. GEST. ORD. ANNI PREC.	457.901	481.927	-4,89%	101.000	353,37%
72001010 CONTRIBUTI INFORTUNI GEST. ORD. ANNI PREC.	128.939	138.649	-7,14%	30.300	325,54%
72001011 ADDIZIONALE 4% ANNI PRECEDENTI	41.659	47.258	-11,85%	11.312	268,27%
72001013 CONTR. ASSISTENZA CONTRATTUALE ANNI PREC.	6.384	4.357	45,19%		
72001014 PROVENTI PERIODICO P.A. ANNI PRECEDENTI	3.406	3.047	11,78%		
E20 Totale proventi straordinari	3.171.012	2.172.314	45,97%	4.044.112	-21,58%
E21 Oneri					
E21-A Minusvalenze da alienazioni	159.958	1.441.461	-88,90%	0	
72000159 MINUSVALENZE SU TITOLI IMMOBILIZZATI	132.249	1.441.461	-90,83%	0	
72000158 MINUSVALENZE DA IMMOBILI RESIDENZIALI	27.709				
E21-C Sopravvenienze passive diverse	962.405	808.425	19,05%	535.448	79,74%
72000152 SOPRAVVENIENZE PASSIVE	573.700	58.842	874,98%	300.000	91,23%
72000158 RIMBORSO CONTR. GEST. CONS. BON. ANNI PRECED.	0	134			
72000160 RETT. CONTRIBUTI TFR GEST. ORD. ANNI PRECEDENTI	83.396	154.452	-49,29%	60.000	38,99%
72000161 RETT. CONTRIBUTI FONDO PREV. GEST. ORD. ANNI PRECE	118.283	278.273	-57,49%	50.500	134,22%
72000162 RETT. CONTRIBUTI INFORTUNI GEST. ORD. ANNI PRECED.	39.255	65.392	-54,03%	10.100	288,67%
72000163 RETT. ADDIZIONALE 4% ANNI PRECEDENTI	9.639	19.904	-51,57%	4.848	98,82%
72000164 RETT. SANZIONI AMM.VE GEST. ORD. ANNI PRECED.	80.356	144.914	-44,55%	80.000	0,45%
72000165 RETT. CONTR. ASSISTENZA CONTRATTUALE ANNI PRECED	27.604	33.628	-18,40%	20.000	38,02%
72000166 SOPRAVVENIENZE PASSIVE SU TITOLI	7.876				
72000168 RETT. PROVENTI PERIODICO P.A. ANNI PRECEDENTI	22.295	22.686	-1,72%	10.000	122,95%
E21 Totale oneri straordinari	1.122.363	2.249.886	-50,11%	535.448	
E Totale Oneri e Proventi straordinari	2.048.649	-77.572	2540,96%	3.508.664	-41,61%



	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Var % Cons 2015 vs Cons 2014	Preventivo 2015	Var % Cons. 2015 vs Prev. 2015
Risultato prima delle imposte	8.122.174	7.889.752	2,98%	7.932.170	2,40%
22 Imposte sul reddito d'esercizio					
82000000 IRES	-4.914.930	-5.030.714	-2,30%	4.902.700	0,25%
82000001 I.R.A.P.	-796.452	-735.969	8,22%	750.000	6,19%
82000003 IMPOSTE DIFFERITE		0			
22 Totale imposte sul reddito d'esercizio	-5.711.382	-5.766.683	-0,95%	5.652.700	1,04%
3 Risultato netto	2.410.792	2.123.069	13,55%	2.279.470	5,76%



Conto consuntivo in termini di cassa